

PLAN RESTRUKTURIRANJA (2021.-2026.)

MIS D.O.O.

mis

U Varaždinu, 06.08.2021.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	6
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH	6
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.01.2021 GODINE	7
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	10
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	13
1.8. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA	14
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	16
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	17
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	21
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	22
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	23
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	24
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	27
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	28
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	31
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	38

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka
2. Prijedlog Plana
3. Popis nekretnina dužnika
4. Popis pokretnina dužnika
5. Popis imovinskih prava dužnika nad tuđim stvarima
6. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
7. Izjava o broju zaposlenih
8. Popis druge imovine dužnika
9. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
10. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
11. Izjava o tražbinama radnika
12. Popis izlučnih prava na imovini dužnika
13. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
14. Iznos novčanih sredstava na računima
15. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
16. Visina prosječnih mjesečnih troškova redovnog poslovanja
17. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina i opis tražbine koja je predmet postupka
18. Popis tražbina radnika
19. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige

- **Ostalo**

1. GFI – podaci + bilješke

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva MIS D.O.O. , ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke MIS D.O.O. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke MIS D.O.O. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku MIS D.O.O. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Varaždinu, 06.08.2021.

MIS D.O.O.

Sanja Lechner, direktor

1. UVOD

Tvrtka MIS D.O.O. pokreće predstečajni postupak radi nenaplativih potraživanja i nelikvidnosti poslovanja, te blokade poslovnog računa. Daljnja blokada računa uzrokovala bi dugoročnu nelikvidnost što bi nedvojbeno imalo dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

MIS D.O.O. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja.

Deblokada računa i odgoda plaćanja starih obaveza za vrijeme trajanja postupka te reprogram istih, vratit će tvrtku u stanje likvidnosti, a kroz program operativnog i financijskog restrukturiranja stvorit će se preduvjeti za daljni održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj za pokretanje postupka je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik MIS D.O.O. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo velik dio svojih obaveza te stvorilo povoljne preduvijete za pozitivno poslovanje i očuvanje postojećih radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti ne provođenjem predstečajnog postupka realni izgledi za daljnje poslovanje i podmirenje vjerovnika ne postoje.

U nastavku je Plan financijskog i operativnog restrukturiranja, čiju polaznu točku čini analiza aktualnog stanja i analiza povijesnih podataka te organizacija poslovanja. Na bazi provedenih analiza utvrđen je plan budućeg poslovanja. Isti obuhvaća elemente financijskog i operativnog restrukturiranja, koji su nužni za stabilizaciju novčanih tijekova, uspostavljanje nesmetanog poslovanja, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje veće razine produktivnosti i profitabilnosti poslovanja i racionalnijeg korištenja resursa.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.01.2021. godine.

1.1. Opći podaci

MIS D.O.O. poduzeće je sa sjedištem na adresi Fortunata Pintarića 22, 42000

Varaždin

OIB: 15040195654

Matični broj: 01442287

Naziv: MIS d.o.o. modna agencija i promidžba

Godina osnivanja: 1999.

Temeljni kapital: 21.000,00 kuna

Osobe ovlaštene za zastupanje:

- Sanja Lechner, OIB: 02640799786, Varaždin, Fortunata Pintarića 22, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 31.01.2021. godine: 2 zaposlena

1.2. Predmet poslovanja

- * Modne agencije, organiziranje modnih revija i tečajeva za manekene
- * Kupnja i prodaja robe
- * Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnon tržištu
- * Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * Pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * Pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu (u prijevoznim sredstvima na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * Promidžba (reklama i propaganda)
- * Raznovrsne poslovne djelatnosti, d. n.
- * Obrazovanje odraslih i ostalo obrazovanje
- * Ostale zabavne djelatnosti

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Sanja Lechner, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka MIS D.O.O. je u vlasništvu Sanja Lechner. Nakon restrukturiranja vlasništvo tvrtke neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 2 zaposlena. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti još 2 djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2021. g. - 2026. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.01.2021. godine

Bilanca na dan 31.01.2021. pokazuje da je ukupna imovina društva 841.705,00 kn, dok obveze iznose 766.846,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.01.2021. godine

Navigacija	PK	Kont
BILANCA		Obrazac POD-BIL
stanje na dan 31.01.2021.		
Obveznik: 15040195654; MIS DOO		
Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	4	5
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	251.457	122.059
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	0	0
1. Izdaci za razvoj		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		

3. Goodwill		
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine		
5. Nematerijalna imovina u pripremi		
6. Ostala nematerijalna imovina		
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	251.457	122.059
1. Zemljište		
2. Građevinski objekti		
3. Postrojenja i oprema		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	251.457	122.059
5. Biološka imovina		
6. Predumjovi za materijalnu imovinu		
7. Materijalna imovina u pripremi		
8. Ostala materijalna imovina		
9. Ulaganje u nekretnine		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		
7. Ulaganja u vrijednosne papire		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca		
4. Ostala potraživanja		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	1.328.584	719.646
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	313.959	177.499
1. Sirovine i materijal		
2. Proizvodnja u tijeku		
3. Gotovi proizvodi		
4. Trgovačka roba	313.959	177.499
5. Predumjovi za zalihe		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		
7. Biološka imovina		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	95.777	4.771
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca	84.891	2.551
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		
5. Potraživanja od države i drugih institucija		
6. Ostala potraživanja	10.886	2.220
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	918.746	535.035
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		
7. Ulaganja u vrijednosne papire		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	918.746	535.035
9. Ostala financijska imovina		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	102	2.341
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	1.580.041	841.705
F) IZVANBILANČNI ZAPISI		
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	358.007	70.732
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	21.000	21.000
II. KAPITALNE REZERVE		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	0	0
1. Zakonske rezerve		
2. Rezerve za vlastite dionice		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4. Statutarne rezerve		
5. Ostale rezerve		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	333.432	42.023
1. Zadržana dobit	333.432	42.023
2. Preneseni gubitak		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	3.575	7.709
1. Dobit poslovne godine	3.575	7.709
2. Gubitak poslovne godine		
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
2. Rezerviranja za porezne obveze		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
6. Druga rezerviranja		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	70.183	118.099
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	70.183	118.099
7. Obveze za predujmove		
8. Obveze prema dobavljačima		
9. Obveze po vrijednosnim papirima		
10. Ostale dugoročne obveze		
11. Odgođena porezna obveza		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	1.151.851	652.874
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	1.800	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	80.393	
7. Obveze za predujmove		
8. Obveze prema dobavljačima	983.768	525.226
9. Obveze po vrijednosnim papirima		
10. Obveze prema zaposlenicima	11.664	4.127
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	74.226	123.521
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		
14. Ostale kratkoročne obveze		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	1.580.041	841.705
G) IZVANBILANČNI ZAPISI		

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 31.01.2021.

Navigacija		PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA			Obrazac POD-RDG
za razdoblje 01.01.2021. do 31.01.2021.			
Obveznik: 15040195654; MIS DOO			
Naziv pozicije		Prethodna godina	Tekuća godina
1		4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)		62.703	62.063
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)		62.703	19.215
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)			42.848
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)		52.908	52.019
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)		28.350	12.679
a) Troškovi sirovina i materijala		202	1.004
b) Troškovi prodane robe		25.846	10.380
c) Ostali vanjski troškovi		2.302	1.295
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)		12.610	6.268
a) Neto plaće i nadnice		8.434	4.127
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		2.390	1.253
c) Doprinosi na plaće		1.786	888
4. Amortizacija		9.208	9.208
5. Ostali troškovi		2.740	4.959
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)		0	18.905
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine			18.905

b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine		
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
b) Rezerviranja za porezne obveze		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
f) Druga rezerviranja		
8. Ostali poslovni rashodi		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		
7. Ostali prihodi s osnove kamata		
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		
10. Ostali financijski prihodi		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	5.732	1.478
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	274	1.478
4. Tečajne razlike i drugi rashodi		
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		
7. Ostali financijski rashodi	5.458	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	62.703	62.063
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	58.640	53.497
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	4.063	8.566
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	4.063	8.566
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	488	857
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	3.575	7.709
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	3.575	7.709
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)		
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	0	0

1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja		
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja		
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA		
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)		
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)		
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)		
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja		
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)		
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu		

1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka

Tvrtka MIS D.O.O. se bavi maloprodajom ženske odjeće, a kupci su fizičke osobe

Do blokade poslovnog računa došlo je zbog pandemije Covid-19, jer i nakon popuštanja mjera nije bilo prodaje jer se nisu odraživale nikakve manifestacije (svadbe, firme, a nije bilo ni španskih fira). Troškovi su ostali isti, pa se realizacijom prodaje nisu uspjeli platiti dobavljači, kredit i obveze prema Poreznoj upravi.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Bez obzira na trenutnu situaciju, tvrtka je već poduzela mjere smanjenjem troškova, restrukturiranja unutar tvrtke sa pojedinim djelatnostima, povećanje maloprodaje kroz dodatne marketinške djelatnosti i Internet prodaju.

Tvrtka MIS D.O.O. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijetee nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da MIS D.O.O. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka MIS D.O.O. pokreće predstečajni postupak. Prijetee nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva MIS D.O.O. na dan 31.01.2021. prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	29524210204	A1 HRVATSKA DOO	ZAGREB, VRTNI PUT 1	1.506,48	0,39%
2	53848380014	ALMA FASHION JDOO	ZAGREB, MATE LOVRAKA 27	6.370,00	1,63%
3	29167848051	ASD CONSULTING DOO	SRAČINEC, RIBNJAK 1	2.500,00	0,64%
4	71226910000	DUBAL DOO	LUDBREG, A.ŠENOJE 2	187,50	0,05%
5	10328761362	ELEKTRO OBAD DOO	NOVI MAROF, VARAŽDINSKA 16	3.215,00	0,82%
6	13196616444	EXPERTUM DOO	VARAŽDIN, TINA UJEVIĆA 17	900,00	0,23%
7	ino	FASHION ACCESSORIES BODYWEAR	NJEMAČKA	940,32	0,24%
8	13269011531	GRAD VARAŽDIN	VARAŽDIN, TRG SLOBODE 12	4.800,25	1,23%
9	43965974818	HEP ELEKTRA DOO	ZAGREB, ULICA GRADA VUKOVARA 37	3.249,81	0,83%
10	56668956985	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA	ZAGREB	258,40	0,07%
11	18458216879	IN TIME DOO	ZAGREB VELIKA CESTA 78	1.268,01	0,32%
12	89444525689	INŽENJERSKI BIRO MAKOVEC	ČAKOVEC, UL. KRALJA TOMISLAVA 39	500,00	0,13%
13	ino	JOSEPF RIBKOFF	CIPAR	199.651,03	51,13%
14	86416358471	KROJAČKI OBRT KREACIJA	VARAŽDIN, KUKULJEVIĆEVA 28	400,00	0,10%
15	ino	LEBEK INTERNATIONAL FASHION GMBH	NJEMAČKA	31.973,61	8,19%
16	93573457300	LUNA MODA DOO	PULA, ZLATIĆEV TRG 8	105.200,13	26,94%
17	78794311921	PADOVA DOO	ŽUPANJA, A. STARČEVIĆA 557C	26.611,25	6,82%
18	57786498387	TREMAK DOO	DOMAŠINEC, KATARINE ZRINSKI 2	457,80	0,12%
19	39048902955	VARKOM DD	VARAŽDIN, TRG BANA JELAČIĆA 15	463,91	0,12%
			UKUPNO:	390.453,50	100,00%

Neosigurani vjerovnici

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	85941596441	ERSTE CARD CLUB DOO	ZAGREB, UL. FRANA FOLNEGOVIĆA 6	34.313,21	9,12%
2	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	KATANČIČEVA 5, 10000 ZAGREB	123.521,00	32,82%
3	28495895537	PBZ CARD DOO	ZAGREB, RADNIČKA CESTA 44	100.458,42	26,69%
4	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA	ZAGREB, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10	118.099,00	31,38%
			UKUPNO:	376.391,63	100,00%

Osigurani vjerovnici

b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	61961967566	ŽELJKA BOSILJ	3.500,00
2	86012269268	SLAVA GRUDIČEK	627,12
		Ukupno:	4.127,12

Prioritetne tražbine

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.01.2021. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Trgovačka roba	177.499,00
2. Potraživanja od kupaca	2.551,00
3. Ostala potraživanja	2.220,00
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	535.035,00
5. Novac u banci i blagajni	2.341,00
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	719.646,00
1. Obveze prema bankama i drugim finacijskim institucijama	118.099,00
2. Obveze prema dobavljačima	525.226,00
3. Obveze prema zaposlenicima	4.127,00
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	123.521,00
UKUPNO OBVEZE	770.973,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-51.327,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.01.2021. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -51.327,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u grupu A i B sukladno tablici u nastavku.

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	453.562,48	63,23%	70,00%	317.493,74	136.068,74	-	12 mjeseci	48 mjeseci
B	Vjerovnici s osiguranim tražbinama	263.737,19	36,77%	-	-	263.737,19	4,00%	-	48 mjeseci
	Ukupne tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	717.299,67	100,00%	-	317.493,74	399.805,93	-	-	-
C	Osporene tražbine	72.117,26	100,00%	70%	50.482,08	21.635,18	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	72.117,26	100,00%	-	50.482,08	21.635,18	-	-	-

Analiza tražbina prema veličini, kategoriji, razini očekivanog namirenja i prijedlog rokova za njihovo namirenje

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečnih anuiteta, uz 12 mjeseci počka, bez kamata.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata tražbine u cijelosti u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počka, uz kamatnu stopu od 4%.
- **Osporene tražbine.** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosiguranje grupe (skupine).

U svrhu financijskog restrukturiranja društva potrebno je poduzeti određene mjere financijskog restrukturiranja, sukladno prijedlogu predstečajnog postupka. Na taj način

tvrtka će stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na otpis dijela obaveza i reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju utvrđenih i osporenih tražbina od 19. srpnja 2021. godine iznosi 453.562,48 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RBR	NAZIV VJEROVNICA	OIB VJEROVNICA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET	STRUKTURA
1	ASD CONSULTING društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene poslove, trgovinu i ugostiteljstvo	29167848051	Ribnjak 1, 42000 Sračinec	2.500,00	1.750,00	750,00	15,63	0,55%
2	DUBAL - društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	71226910000	Augusta Šenoe 2, 42230 Ludbreg	187,50	131,25	56,25	1,17	0,04%
3	EXPERTUM društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	13196616444	Tina Ujevića 17, 42000 Varaždin	900,00	630,00	270,00	5,63	0,20%
4	FASHION ACCESSOIRES & BODYWEAR GmbH	ino	Sonnenstraße 100, 80331 80331 München, Njemačka	940,32	658,22	282,10	5,88	0,21%
5	GRAD VARAŽDIN	13269011531	Trg kralja Tomislava 1, 42000 Varaždin	4.800,25	3.360,18	1.440,08	30,00	1,06%
6	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	2.558,02	1.790,61	767,41	15,99	0,56%
7	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA	56668956985	Berislavićeva 9, 10000 Zagreb	546,44	382,51	163,93	3,42	0,12%
8	I.B.M. društvo s ograničenom odgovornošću za strojarski inženjering i trgovinu	89444525689	Kralja Tomislava 39, 40000 Čakovec	500,00	350,00	150,00	3,13	0,11%
9	IN TIME d.o.o. za prijevoznike usluge	18458216879	Velika cesta 78, 10000 Zagreb	1.268,01	887,61	380,40	7,93	0,28%

10	JOSEPH RIBKOFF DISTRIBUTIONS LIMITED	ino	Nicolaou Pentadromos Centar, ured1002, PO Box 56422, 3306 Limassol, Cipar	199.651,03	139.755,72	59.895,31	1.247,82	44,02%
11	KROJAČKI OBRT "KREACIJA", SNJEŽANA SURLA-PAVLOVIĆ	86416358471	Kukuljevićeva 28, 42000 Varaždin	400,00	280,00	120,00	2,50	0,09%
12	LUNA - MODA d.o.o. za trgovinu, usluge i turistička agencija	93573457300	Zlatičev trg 8, 52100 Pula	105.200,13	73.640,09	31.560,04	657,50	23,19%
13	MINISTARSTVO FINACIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, 10000 Zagreb	129.276,57	90.493,60	38.782,97	807,98	28,50%
14	NEBO-MODNA KUĆA d.o.o. za proizvodnju i prodaju odjevnih predmeta	14488106080	Rudolfa Kolaka 12, 10000 Zagreb	3.787,50	2.651,25	1.136,25	23,67	0,84%
15	TREMAK društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	57786498387	Katarine Zrinski 2, 40000 Domašinec	457,80	320,46	137,34	2,86	0,10%
16	VARKOM dioničko društvo za opskrbu vodom i odvodnju otpadnih voda	39048902955	Trg bana Jelačića 15, 42000 Varaždin	463,91	324,74	139,17	2,90	0,10%
17	KNJIGOVODSTVO LIMIT društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene i knjigovodstvene usluge	68363543420	Rudera Boškovića 16 a, 42000 Varaždin	125,00	87,50	37,50	0,78	0,03%
			UKUPNO:	453.562,48	317.493,74	136.068,74	2.834,77	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju utvrđenih i osporenih tražbina od 19. srpnja 2021. godine iznosi 263.737,19 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 48 mjeseci, bez počka, u jednakim mjesečnim anuitetima, uz kamatnu stopu od 4%, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RBR	NAZIV VJEROVNICA	OIB VJEROVNICA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAZBINE	STRUKTURA
1	ERSTE CARD CLUB društvo s ograničenom odgovornošću za financijsko posredovanje i usluge	85941596441	Ulica Frana Folnegovića 6, 10000 Zagreb	43.032,20	16,32%

2	PBZ CARD društvo s ograničenom odgovornošću za poslovanje kreditnim karticama, putnička agencija	28495895537	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	100.458,42	38,09%
3	ZAGREBAČKA BANKA DIONIČKO DRUŠTVO	92963223473	Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb	120.246,57	45,59%
	UKUPNO:			263.737,19	100,00%

Osigurani vjerovnici

- **Osporene tražbine.** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	OSPORENI IZNOS TRAJBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET	STRUKTURA
1	A1 Hrvatska društvo s ograničenom odgovornošću za usluge javnih telekomunikacija	29524210204	Vrtini put 1, 10000 Zagreb	1.489,90	1.042,93	446,97	9,31	2,07%
2	ALMA FASHION j.d.o.o. za usluge i trgovinu	53848380014	Mate Lovraka 27, 10000 Zagreb	6.370,00	4.459,00	1.911,00	39,81	8,83%
3	ELEKTRO OBAD d.o.o. za trgovinu i usluge	10328761362	Zagrebačka 16, 42220 Novi Marof	3.215,00	2.250,50	964,50	20,09	4,46%
4	LEBEK INTERNATIONAL FASHION GMBH & Co KG	ino	Taunusstraße 45, 80807 München, Njemačka	31.973,61	22.381,53	9.592,08	199,84	44,34%
5	PADOVA društvo s ograničenom odgovornošću za unutarnju i vanjsku trgovinu	78794311921	Ante Starčevića 55C, 32270 Županja	26.611,25	18.627,88	7.983,38	166,32	36,90%
6	NEBO-MODNA KUĆA d.o.o. za proizvodnju i prodaju odjevnih predmeta	14488106080	Rudolfa Kolaka 12, 10000 Zagreb	2.457,50	1.720,25	737,25	15,36	3,41%
	UKUPNO:			72.117,26	50.482,08	21.635,18	450,73	100%

Osporene tražbine

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 317.493,74 kn, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 341.799,26 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomično otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Trgovačka roba	177.499,00
2. Potraživanja od kupaca	2.551,00
3. Ostala potraživanja	2.220,00
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	535.035,00
5. Novac u banci i blagajni	2.341,00
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA	719.646,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	118.099,00
2. Obveze prema dobavljačima	525.226,00
3. Obveze prema zaposlenicima	4.127,00
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	123.521,00
UKUPNO OBVEZE	770.973,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-51.327,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	317.493,74
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	75.632,52
UTJECAJ FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	393.126,26
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	341.799,26

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Operativno restrukturiranje prvenstveno je usmjereno na povećanje efikasnosti i racionalizaciju internih procesa radi postizanja što boljih rezultata. Osim financijskog restrukturiranja, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određene mjere operativnog restrukturiranja:

- **Povećanje broja zaposlenih**
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 4 djelatnika u naredne četiri godine.
- **Optimizacija radnih procesa**
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- **Povećanje prihoda**
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu prodaju i usluge.
- **Povećanje profitabilnosti**
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- **Oglašavanje**
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

Sve navedene aktivnosti u funkciji su boljeg financijskog rezultata i ostalih financijskih ciljeva (veće operativne dobiti, profitabilnosti kapitala i imovine te ekonomske dodane vrijednosti).

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 75.632,52 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	43.658,96
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	18.632,66
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	13.340,90
	UKUPNO:	75.632,52

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim i organizacijskim kapacitetima te mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu ovog izvještaja. Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta)
- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
 - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

Projekcija poslovanja (2021. - 2026.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Prihod	612.564	759.579	835.537	919.091	1.011.000	1.112.100
	Ukupno Prihod	612.564	759.579	835.537	919.091	1.011.000	1.112.100
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Sirovina i materijal	343.036	425.364	467.901	514.691	566.160	622.776
2	Bruto plaće	156.000	156.000	156.000	234.000	234.000	312.000
3	Financijski izdaci (kta)	7.086	6.442	5.856	5.324	4.840	4.400
4	Amortizacija	55.000	60.500	66.550	73.205	80.526	88.578
5	Ostalo	42.879	53.171	58.488	64.336	70.770	77.847
	Ukupni troškovi	604.001	701.477	754.795	891.556	956.295	1.105.601
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I	Prihod	612.564	759.579	835.537	919.091	1.011.000	1.112.100
II	Rashod	604.001	701.477	754.795	891.556	956.295	1.105.601
a	Materijalni troškovi	385.915	478.535	526.388	579.027	636.930	700.623
b	Bruto plaće	156.000	156.000	156.000	234.000	234.000	312.000
c	Amortizacija	55.000	60.500	66.550	73.205	80.526	88.578
d	Rashod financiranja	7.086	6.442	5.856	5.324	4.840	4.400
III	Dobit prije oporezivanja	8.563	58.103	80.743	27.535	54.705	6.499
IV	Porez na dobit	856	5.810	8.074	2.753	5.470	650
V	Neto dobit	7.706	52.292	72.668	24.781	49.234	5.849

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti u 2021.g. Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2021. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

RB	OPIS	IZNOS
1	Režijski troškovi	1.890,65
2	Bruto plaće	5.000,00
3	Ostali troškovi	4.125,69
	Ukupno:	11.016,34

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2026. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	30.01.2021.	31.12.2026.
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	118.099,00	62.652,36
2. Obveze prema dobavljačima	525.226,00	289.547,69
3. Obveze prema zaposlenicima	4.127,00	4.563,21
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	123.521,00	34.589,98
UKUPNO	770.973,00	391.353,24

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva MIS D.O.O. sukladno Rješenju utvrđenih i osporenih tražbina od 19. srpnja 2021. godine prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE	VRSTA TRAŽBINE	STRUKTURA
1	ASD CONSULTING društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene poslove, trgovinu i ugostiteljstvo	29167848051	Ribnjak 1, 42000 Sračinec	2.500,00	Neosigurani vjerovnik	0,35%
2	DUBAL - društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	71226910000	Augusta Šenoa 2, 42230 Ludbreg	187,50	Neosigurani vjerovnik	0,03%
3	EXPERTUM društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	13196616444	Tina Ujevića 17, 42000 Varaždin	900,00	Neosigurani vjerovnik	0,13%
4	FASHION ACCESSOIRES & BODYWEAR GmbH	ino	Sonnenstraße 100, 80331 80331 München, Njemačka	940,32	Neosigurani vjerovnik	0,13%
5	GRAD VARAŽDIN	13269011531	Trg kralja Tomislava 1, 42000 Varaždin	4.800,25	Neosigurani vjerovnik	0,67%
6	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	2.558,02	Neosigurani vjerovnik	0,36%
7	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA	56668956985	Berislavićeva 9, 10000 Zagreb	546,44	Neosigurani vjerovnik	0,08%
8	I.B.M. društvo s ograničenom odgovornošću za strojarSKI inženjering i trgovinu	89444525689	Kralja Tomislava 39, 40000 Čakovec	500,00	Neosigurani vjerovnik	0,07%
9	IN TIME d.o.o. za prijevoznike usluge	18458216879	Velika cesta 78, 10000 Zagreb	1.268,01	Neosigurani vjerovnik	0,18%
10	JOSEPH RIBKOFF DISTRIBUTIONS LIMITED	ino	Nicolaou Pentadromos Centar, ured1002, PO Box 56422, 3306 Limassol, Cipar	199.651,03	Neosigurani vjerovnik	27,83%
11	KROJAČKI OBRT "KREACIJA", SNJEŽANA SURLA-PAVLOVIĆ	86416358471	Kukuljevićeva 28, 42000 Varaždin	400,00	Neosigurani vjerovnik	0,06%
12	LUNA - MODA d.o.o. za trgovinu, usluge i turistička agencija	93573457300	Zlatičev trg 8, 52100 Pula	105.200,13	Neosigurani vjerovnik	14,67%
13	MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 Zagreb	129.276,57	Neosigurani vjerovnik	18,02%
14	NEBO-MODNA KUĆA d.o.o. za proizvodnju i prodaju odjevnih predmeta	14488106080	Rudolfa Kolaka 12, 10000 Zagreb	3.787,50	Neosigurani vjerovnik	0,53%
15	TREMAK društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	57786498387	Katarine Zrinski 2, 40000 Domašinec	457,80	Neosigurani vjerovnik	0,06%
16	VARKOM dioničko društvo za opskrbu vodom i odvodnju otpadnih voda	39048902955	Trg bana Jelačića 15, 42000 Varaždin	463,91	Neosigurani vjerovnik	0,06%

17	KNJIGOVODSTVO LIMIT društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene i knjigovodstvene usluge	68363543420	Ruđera Boškovića 16 a, 42000 Varaždin	125,00	Neosigurani vjerovnik	0,02%
18	ERSTE CARD CLUB društvo s ograničenom odgovornošću za financijsko posredovanje i usluge	85941596441	Ulica Frana Folnegovića 6, 10000 Zagreb	43.032,20	Osigurani vjerovnik	6,00%
19	PBZ CARD društvo s ograničenom odgovornošću za poslovanje kreditnim karticama, putnička agencija	28495895537	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	100.458,42	Osigurani vjerovnik	14,01%
20	ZAGREBAČKA BANKA DIONIČKO DRUŠTVO	92963223473	Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb	120.246,57	Osigurani vjerovnik	16,76%
			UKUPNO:	717.299,67		100,00%

Analiza tražbina prema visini i vrsti

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka navedene su u sljedećoj tablici:

R.B.	Naziv suda ili drugog tijela	Vrsta postupka (parnični, izvanparnični, ovršni, prekršajni, kazneni, upravni, stečajni i dr.)	Poslovni broj / Klasa	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci (naziv / ime i prezime, adresa i OIB)	Pravna pozicija dužnika (tužitelj, tuženik, predlagatelj, okrivljenik, ovrhovoditelj, ovršenik i dr)	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne
1	FINA	OVRŠNI	UP/1-415-02/2020-001/01339	Rješenje o ovrši	HRVATSKI ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE, OIB: 02958272670, Margaretska 3, 10000, Zagreb / RH, MINISTARSTVO FINACIJA, OIB: 18683136487, KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	OVRŠENIK	82.644,02 kn
2	TRGOVAČKI SUD U VARAŽDINU	OVRŠNI	8Povr-119/2020-2	Rješenje o ovrši	FS FASHION & STYLE GMBH, Emscherstraße 18, 45891 Gelsenkirchen, kojeg zastupa punomoćnik Damir Sajko odvjetnik u odvjetničkom društvu Anić i partneri j.t.d. iz Zagreba	OVRŠENIK	2418,41EUR/18.138,08 kn

Analiza sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja. Predmet tražbine društvo je prikazalo u tablici Neosigurani vjerovnici na koji je primjenjen prijedlog namirenja kao i za ostale vjerovnike iz skupine Neosigurani vjerovnici. Osnovanost tražbina koje su predmet sudskih postupaka bit će utvrđena u pojedinom sudskom postupku koji će biti nastavljeni nakon pravomoćnosti rješenja nadležnog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum.

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih vjerovnika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Dužnik MIS d.o.o. , OIB: 75412567281, Međimurska 28, 42000 Varaždin, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Varaždinu pod matičnim brojem subjekta MBS: 080736277, OIB: 76713814135i vjerovnici sklapaju:

PREDSTEČAJNI SPORAZUM

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju utvrđenih i osporenih tražbina od 19. srpnja 2021. godine iznosi 453.562,48 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.
- 1. ASD CONSULTING društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene poslove, trgovinu i ugostiteljstvo, Ribnjak 1, 42000 Sračinec, OIB: 29167848051, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.500,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.750,00 kn. Preostali iznos tražbine od 750,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 15,63 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim

se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

2. DUBAL - društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge, Augusta Šenoe 2, 42230 Ludbreg, OIB: 71226910000, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 187,50 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 131,25 kn. Preostali iznos tražbine od 56,25 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1,17 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
3. EXPERTUM društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge, Tina Ujevića 17, 42000 Varaždin, OIB: 13196616444, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 900,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 630,00 kn. Preostali iznos tražbine od 270,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 5,63 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
4. FASHION ACCESSOIRES & BODYWEAR GmbH, Sonnenstraße 100, 80331 80331 München, Njemačka, OIB: ino, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 940,32 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 658,22 kn. Preostali iznos tražbine od 282,10 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 5,88 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja

Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

5. GRAD VARAŽDIN, Trg kralja Tomislava 1, 42000 Varaždin, OIB: 13269011531, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 4.800,25 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 3.360,18 kn. Preostali iznos tražbine od 1.440,08 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 30,00 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
6. HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom, Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb, OIB: 43965974818, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.558,02 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.790,61 kn. Preostali iznos tražbine od 767,41 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 15,99 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
7. HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA, Berislavićeva 9, 10000 Zagreb, OIB: 56668956985, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 546,44 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 382,51 kn. Preostali iznos tražbine od 163,93 kn otplatit će se nakon isteka

počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 3,42 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

8. I.B.M. društvo s ograničenom odgovornošću za strojarSKI inženjering i trgovinu, Kralja Tomislava 39, 40000 Čakovec, OIB: 89444525689, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 500,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 350,00 kn. Preostali iznos tražbine od 150,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 3,13 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
9. IN TIME d.o.o. za prijevoznIcke usluge, Velika cesta 78, 10000 Zagreb, OIB: 18458216879, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.268,01 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 887,61 kn. Preostali iznos tražbine od 380,40 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 7,93 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
10. JOSEPH RIBKOFF DISTRIBUTIONS LIMITED, Nicolaou Pentadromos Centar, ured1002, PO Box 56422, 3306 Limassol, Cipar, OIB: ino, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 199.651,03 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni

vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 139.755,72 kn. Preostali iznos tražbine od 59.895,31 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1.247,82 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

11. KROJAČKI OBRT "KREACIJA", SNJEŽANA SURLA-PAVLOVIĆ, Kukuljevićeva 28, 42000 Varaždin, OIB: 86416358471, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 400,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 280,00 kn. Preostali iznos tražbine od 120,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 2,50 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

12. LUNA - MODA d.o.o. za trgovinu, usluge i turistička agencija, Zlatičev trg 8, 52100 Pula, OIB: 93573457300, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 105.200,13 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 73.640,09 kn. Preostali iznos tražbine od 31.560,04 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 657,50 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

13. MINISTARSTVO FINACIJA - POREZNA UPRAVA, Boškovićeve 5, 10000 Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 129.276,57 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 90.493,60 kn. Preostali iznos tražbine od 38.782,97 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 807,98 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
14. NEBO-MODNA KUĆA d.o.o. za proizvodnju i prodaju odjevnih predmeta, Rudolfa Kolaka 12, 10000 Zagreb, OIB: 14488106080, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 3.787,50 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.651,25 kn. Preostali iznos tražbine od 1.136,25 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 23,67 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
15. TREMAK društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge, Katarine Zrinski 2, 40000 Domašinec, OIB: 57786498387, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 457,80 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 320,46 kn. Preostali iznos tražbine od 137,34 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 2,86 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje

predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

16. VARKOM dioničko društvo za opskrbu vodom i odvodnju otpadnih voda, Trg bana Jelačića 15, 42000 Varaždin, OIB: 39048902955, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 463,91 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 324,74 kn. Preostali iznos tražbine od 139,17 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 2,90 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

17. KNJIGOVOĐSTVO LIMIT društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene i knjigovodstvene usluge, Ruđera Boškovića 16 a, 42000 Varaždin, OIB: 68363543420, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 125,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 87,50 kn. Preostali iznos tražbine od 37,50 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 0,78 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju utvrđenih i osporenih tražbina od 19. srpnja 2021. godine iznosi 263.737,19 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 48 mjeseci, bez počeka, u jednakim mjesečnim anuitetima, uz kamatnu stopu od 4%, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

1. ERSTE CARD CLUB DOO, ZAGREB, UL. FRANA FOLNEGOVIĆA 6, OIB: 85941596441, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 43.032,20 kn. Tražbina će biti namirena u cijelosti što iznosi 43.032,20 kn, bez počka, na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 4%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
 2. PBZ CARD DOO, ZAGREB, RADNIČKA CESTA 44, OIB: 28495895537, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 100.458,42 kn. Tražbina će biti namirena u cijelosti što iznosi 100.458,42 kn, bez počka, na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 4%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
 3. ZAGREBAČKA BANKA, ZAGREB, TRG BANA JOSIPA JELAČIĆA 10, OIB: 92963223473, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 120.246,57 kn. Tražbina će biti namirena u cijelosti što iznosi 120.246,57 kn, bez počka, na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 4%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
- **Osporene tražbine.** U slučaju da osporavanje bude otklonjeno, odnosno da ukoliko osporene tražbine budu naknadno utvrđene, Dužnik će tražbine vjerovnika osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

1. A1 Hrvatska društvo s ograničenom odgovornošću za usluge javnih telekomunikacija, OIB:29524210204, Vrtni put 1, 10000 Zagreb, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 1.489,90 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.042,93 kn. Preostali iznos tražbine od 446,97 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 9,31 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.
2. ALMA FASHION j.d.o.o. za usluge i trgovinu, OIB:53848380014, Mate Lovraka 27, 10000 Zagreb, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 6.370,00 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 4.459,00 kn. Preostali iznos tražbine od 1.911,00 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 39,81 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.
3. ELEKTRO OBAD d.o.o. za trgovinu i usluge, OIB:10328761362, Zagrebačka 16, 42220 Novi Marof, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 3.215,00 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.250,50 kn. Preostali iznos tražbine od 964,50 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 20,09 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

4. LEBEK INTERNATIONAL FASHION GMBH & Co KG, OIB:ino, Taunusstraße 45, 80807 München, Njemačka, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 31.973,61 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 22.381,53 kn. Preostali iznos tražbine od 9.592,08 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 199,84 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.
5. PADOVA društvo s ograničenom odgovornošću za unutarnju i vanjsku trgovinu, OIB:78794311921, Ante Starčevića 55C, 32270 Županja, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 26.611,25 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 18.627,88 kn. Preostali iznos tražbine od 7.983,38 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 166,32 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.
6. NEBO-MODNA KUĆA d.o.o. za proizvodnju i prodaju odjevnih predmeta, OIB:14488106080, Rudolfa Kolaka 12, 10000 Zagreb, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 2.457,50 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.720,25 kn. Preostali iznos tražbine od 737,25 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 15,36 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u skupine koji uključuju sljedeće grupe troškova:

- Administrativni troškovi - 6.000,00 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 12.000,00 kn
- Ostali troškovi – 4.000,00 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 22.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke MIS D.O.O. za 2021. – 2026. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke MIS D.O.O. dana 06.08.2021. godine.

MIS D.O.O.

Sanja Lechner, direktor


d.o.o.
Fortuna Pivara 22
42000 Varazdin